



上海嘉麟杰纺织品股份有限公司
2016 年半年度报告

股票简称：嘉麟杰

股票代码：002486

公告编号：2016-036

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人黄伟国、主管会计工作负责人高建及会计机构负责人(会计主管人员)朱颖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

1、公司主营业务市场需求变化存在一定的不确定性，对公司的稳定经营有一定的影响；

2、原材料、能源价格以及国内劳动力成本的持续上升，导致公司生产成本的增长，对公司的经营成果有一定的影响；

3、公司自营高端户外运动服装品牌及海外运动品牌的培育存在不确定性，对公司整体业绩将有一定影响；

4、其他风险：汇率波动风险、市场竞争风险等。

目录

2016 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	16
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第九节 财务报告	31
第十节 备查文件目录	104

释义

释义项	指	释义内容
嘉麟杰、公司、本公司	指	上海嘉麟杰纺织品股份有限公司
嘉麟杰服饰	指	上海嘉麟杰服饰有限公司
嘉麟杰运动品	指	上海嘉麟杰运动用品有限公司
乐菱时装	指	上海乐菱时装有限公司
冠麟服饰	指	连云港冠麟服饰有限公司
SCT Japan	指	SCT Japan 株式会社
普澜特	指	普澜特复合面料（上海）有限公司
SN EURO	指	Super.Natural Europe Ltd.
湖北嘉麟杰	指	湖北嘉麟杰纺织品有限公司
湖北嘉麟杰服饰	指	湖北嘉麟杰服饰有限公司
皿逦软件	指	上海皿逦软件股份有限公司
嘉麟杰企业发展	指	上海嘉麟杰企业发展有限公司
嘉舫投资	指	上海嘉舫投资管理中心（有限合伙）
CA Pak	指	Challenge Apparels Limited
Masood Pak	指	Masood Textile Mills Limited
日阪制作所	指	株式会社日阪制作所
报告期、本报告期	指	2016 年 1 月 1 日--2016 年 06 月 30 日
元	指	人民币元（无特殊说明情况下）

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	嘉麟杰	股票代码	002486
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海嘉麟杰纺织品股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	上海嘉麟杰		
公司的外文名称（如有）	SHANGHAI CHALLENGE TEXTILE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SHANGHAI CHALLENGE		
公司的法定代表人	黄伟国		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	凌云	王传雄
联系地址	上海市金山区亭林镇亭枫公路 1918 号	上海市金山区亭林镇亭枫公路 1918 号
电话	021-37330000-1998	021-37330000-1996
传真	021-57381100-1998	021-57381100-1998
电子信箱	skyling.sct@challenge-21c.com	wangcx.sct@challenge-21c.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具

体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	308,021,260.61	324,431,449.49	-5.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-37,109,923.62	-31,059,713.06	-19.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-38,350,135.74	-34,681,062.18	-10.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-33,113,987.24	-33,888,801.60	2.29%
基本每股收益（元/股）	-0.0446	-0.0373	-19.57%
稀释每股收益（元/股）	-0.0446	-0.0373	-19.57%
加权平均净资产收益率	-4.14%	-3.07%	-1.07%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,689,359,594.74	1,608,469,555.08	5.03%
归属于上市公司股东的净资产（元）	878,797,665.54	914,205,135.45	-3.87%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-266,865.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,829,224.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,000.00	
减：所得税影响额	228,372.02	
少数股东权益影响额（税后）	-6,224.94	
合计	1,240,212.12	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，受国内外经济形势持续低迷的影响，公司所处的国际中高端户外运动类纺织面料及成衣细分市场的需求下降；同时由于包括巴基斯坦和湖北生产基地在内的多个项目前期投入较大、操作工招聘与培训不如预期造成新增客户订单仍处于试生产拓展期，各生产基地订单联动的规模效应未能充分体现；加之自有品牌建设的持续投入、环保治理费用增加，导致公司营业收入和净利润较上年同期均有一定程度下滑。

面对国际国内的不利形势，公司管理层仍然坚信，随着公司总部承接新客户订单和各基地试生产的有序推进，公司的产品研发、市场拓展和完整的产业链终将形成协同优势，在充分发挥上海总部在面料研发与设计、信息化管理、现场精细化管理、生产技术和工艺、供应链的控制等方面优势的同时，利用各生产基地不同的区位优势与特点，如巴基斯坦低廉的原材料和人工成本以及出口欧盟的免关税政策，湖北生产基地地方政策支持、员工结构合理化和规模化的特点，在不久的将来，公司不仅能提高生产效率，丰富产品类型，降低生产成本和财务费用的支出，更会逐步体现出多基地联合生产的协同效应，提高公司综合接单能力，从而带动公司业绩稳步提升。我们相信，只要国际纺织品生产资源配置区域整合的路径不变，中国纺织业仍将在国际上占有举足轻重的地位，而机遇总是青睐准备更好、更充分的企业。

二、主营业务分析

概述

报告期内，受国内外经济形势持续低迷的影响，公司所处的国际中高端户外运动类纺织面料及成衣细分市场的需求不振，公司实现营业收入308,021,260.61元，与上年同期相比同比下降5.06%；但由于包括巴基斯坦和湖北生产基地在内的多个项目前期投入较大，且新增客户订单尚处于磨合拓展期，规模效还有待显现，加之自有品牌建设投入持续增加，导致公司净利润较上年同期有所下滑。报告期内，公司归属于股东的净利润为-37,109,923.62元，与上年同期相比下降19.48%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	308,021,260.61	324,431,449.49	-5.06%	
营业成本	246,258,184.12	256,572,138.58	-4.02%	
销售费用	54,306,564.80	56,953,847.01	-4.65%	
管理费用	46,955,848.16	46,789,709.20	0.36%	
财务费用	18,321,249.60	13,230,360.21	38.48%	银行贷款增加带来利息支出增长
所得税费用	-10,603,138.92	-2,296,485.27	361.71%	
研发投入	12,509,422.12	13,973,831.81	-10.48%	
经营活动产生的现金流量净额	-33,113,987.24	-33,888,801.60	-2.29%	
投资活动产生的现金流量净额	-38,139,071.86	-129,349,160.16	-70.51%	湖北生产基地基本完成
筹资活动产生的现金流量净额	68,290,567.57	74,130,896.07	-7.88%	
现金及现金等价物净增加额	-3,605,008.29	-85,131,736.63	-95.77%	销售收入减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

(1) 变革计划调度管理模式

报告期内，公司在规划好面料计划与成衣计划的业务基础上，不断对现有的计划调度模式进行调整，以达到更高效地实现面料与成衣进度的高度协作和计划调度的目的。同时，公司也持续加强信息化手段对计划调度业务予以支持，不断优化高级排程管理系统，增加计划部对生产进度的管控与预警能力；并借助ERP系统的数据汇总、归类进而分析，实现计划产能、实际产能、进度以及损耗的可视化分析报告，并在此基础上成立了各专项小组处理重复补差及生产余料分析系统，力求切切实实地提高运行效率，真真正正地实现降本增效。

(2) 变革销售导向，优化创新产品，用价值留客户

鉴于公司现阶段的人力成本劣势及相对而言的人才和技术优势，公司在报告期内坚持扬长避短，用比往年更丰富的创新产品来应对市场的挑战。公司要求研发人员一定要更具有市场意识，积极分析和掌握市场趋势，去寻找产品的创新点，找准目标，持之以恒，快速占领市场的制高点。同时，公司也在不断完善市场信息收集到研发工作流程中从人力资源管理到绩效管理的整套体系，以调动研发人员的积极性，更切实高效地增加研发投入，为实现企业的可持续发展夯实基础。

(3) 变革成本管控模式，整合各生产基地资源优势

报告期内，公司管理层越来越体会到仅仅有好的创新并不是全部，公司还需要以更优的性价比为客户创造价值，提高客户的粘性。基于此，公司继续积极整合现有的各生产基地，以期在未来打造出统一在嘉麟杰旗下的全球化的、能满足不同档次和类型客户需求的高效率供应链体系，其中：上海生产基地主要以技术和产品创新、研发为龙头，生产上将以高端、功能性和多品种、小批量、快速响应为主要目标；湖北生产基地则将在除了承接部分上海工厂的产能外，还要为满足大客户的产能需求以及为巴基斯坦嘉麟杰提供部分化纤类功能性面料；巴基斯坦嘉麟杰则主要利用当地服装服饰产品出口欧盟免关税政策、较低的原料价格和人力资源成本的优势为全球性大客户大批量产品。

(4) 变革品牌运营，务求扭亏为盈

2016年，公司对运营自营服饰品牌Kroceus（KR - “地球科学家”）的子公司嘉麟杰运动品下达了更高的全年销售目标，并已主要围绕以下几个方面逐步开展工作，包括创造品牌记忆点、加强产品有特点的系列化、加强供应链管理以控制采购成本、VIP客户管理创新以提高客户粘性、加强与各主流电商平台的合作、各大区筹建户外俱乐部以增加品牌的区域影响力等等。而另一服饰品牌Super Natural（SN - “优越自然”）则主要致力于在针织羊毛产品领域把品牌真正打造成国际化知名品牌，并务求实现业绩的明显提升。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	308,021,260.61	246,258,184.12	20.05%	-5.06%	-4.02%	-0.87%
分产品						
面料	66,388,846.09	54,308,135.85	18.20%	-25.67%	-23.10%	-2.73%
成衣	241,632,414.52	191,950,048.27	20.56%	2.77%	3.23%	-0.35%
分地区						
外销	283,310,012.00	226,263,854.15	20.14%	-7.35%	-6.44%	-0.77%
内销	24,711,248.61	19,994,329.97	19.09%	32.47%	35.80%	-1.98%

四、核心竞争力分析

报告期内，在国际经济形势持续低迷、终端消费不振的不利形势下，公司继续坚持通过加强技术研发、优化工艺流程、深耕精细化管理、整合产业链资源优势等方式，巩固了在户外运动高档织物面料细分领域的核心竞争力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
101,000,000.00	35,700,000.00	182.91%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
湖北嘉麟杰纺织品有限公司	高档织物面料的织染及后整理加工，服装服饰产品、特种纺织品的生产和销售，纺织纤维、天然纤维、纺织品、服装及辅料、鞋帽、日用百货的批发和进出口业务	100.00%
湖北嘉麟杰服饰有限公司	服装服饰产品的生产销售；服装服饰及辅料、鞋帽、日用百货的批发和进出口业务	100.00%
上海嘉麟杰企业发展有限公司	防止纤维、纺织品、鞋帽、日用百货的销售；从事纺	100.00%

	织科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；企业管理咨询，电子商务，实业投资，投资管理，市场营销策划，园林绿化工程；从事货物及技术的进出口业务	
Challenge Apparels Limited	服装服饰产品的生产、销售	65.00%
上海皿鑄软件股份有限公司	游戏软件、网络系统软件、多媒体软件的开发、制作、销售，并提供相关技术服务、技术咨询，图文设计，软件、机械设备及其零配件、原辅材料的销售，从事货物与技术的进出口业务	25.87%
Masood Textile Mills Limited	服装服饰产品的生产、销售	24.36%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
乐菱时装	子公司	纺织服装	服装服饰产品	662.1744 万元	3,636,956.20	3,426,134.44	726,011.33	-1,840,370.78	-2,098,249.17
嘉麟杰服饰	子公司	纺织服装	服装服饰产品	200 万元	4,539,439.18	99,094.38	34,838,535.15	-4,815,758.93	-3,552,291.57
嘉麟杰运动品	子公司	纺织服装	户外运动服装品牌运营	5,600 万元	91,470,330.86	-65,683,654.44	7,642,149.27	-7,426,383.65	-5,571,443.06
冠麟服饰	子公司	纺织服装	服装服饰产品	800 万元	5,339,434.18	4,801,207.91	4,624,350.21	24,766.09	18,574.57
SCT Japan	子公司	纺织服装	服装服饰产品的销售	3,500 万日元	35,987,920.23	20,200,553.95	40,814,288.61	-927,148.33	-1,050,685.03
SN EURO	子公司	纺织服装	服装服饰产品的销售	120 万瑞士法郎	12,697,917.97	-28,196,829.03	8,940,022.88	-2,540,691.18	-2,548,442.79
湖北嘉麟杰	子公司	纺织服装	服装服饰产品	2 亿元	427,304,011.17	201,745,778.15	5,542,898.80	-17,459,938.62	-12,935,578.96
湖北嘉麟杰服饰	子公司	纺织服装	服装服饰产品	5,000 万元	63,540,332.63	31,036,132.37	5,588,911.64	-12,555,271.78	-9,652,648.32
嘉麟杰企业发展	子公司	投资管理	投资管理	1.2 亿元	31,581,429.07	31,470,340.50		-880.73	-880.73
CA Pak	子公司	纺织服装	服装服饰产品	1,000 万美元	87,916,321.95	31,540,278.64	19,491,116.89	-12,203,871.51	-12,203,871.51
嘉旻投资	子公司	投资管理	投资管理	1 亿元	4,875,560.28	473,952.28		-19,967.23	-19,967.23
普澜特	参股公司	纺织服装	服装服饰产品	400 万美元	25,022,056.01	20,715,728.73	11,827,710.30	-1,989,386.62	-1,989,386.62
皿鉴软件	参股公司	软件开发	游戏软件制作	2,085.7 万元	29,359,667.25	18,550,622.20	17,466,964.46	-4,712,136.57	-4,522,451.68
Masood Pak	参股公司	纺织服装	服装服饰产品	18.5 亿巴基斯坦卢比	1,788,874,772.01	444,880,057.23	880,188,687.65	28,370,157.18	23,033,989.28

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2016 年 1-9 月净利润（万元）	-6,000	至	-4,000
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-4,199.08		
业绩变动的的原因说明	1、受全球经济持续低迷的影响，报告期内公司生产经营及订单销售实现情况不够理想； 2、报告期内公司自有品牌的持续投入，对业绩也有一定程度的影响。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，坚持依法运作，认真做好各项公司治理工作，积极完善投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，充分维护了广大投资者的权益。

目前，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。报告期内公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
Masood Textile Mills Limited	公司参股公司(公司持有其24.36%股权)	采购商品/接受劳务	面料采购	参考市场价格协商确定	市场公允价	192.56	0.74%	9,000	否	以具体订单为准	无	2016年04月22日	巨潮资讯网、公告编号: 2016-020
Masood Textile Mills Limited	公司参股公司(公司持有其24.36%股权)	出售商品	面料、服装成衣	参考市场价格协商确定	市场公允价	798.73	2.59%	6,500	否	以具体订单为准	无	2016年04月22日	巨潮资讯网、公告编号: 2016-020
普澜特复合面料(上	公司参股公司(公司	采购商品/接受劳务	面料采购	参考市场价格协商确定	市场公允价	32.86	0.13%		否	以具体订单为准	无		

海)有限公司	持有其48%股权)												
普澜特复合面料(上海)有限公司	公司参股公司(公司持有其48%股权)	出售商品	面料	参考市场价格协商确定	市场公允价	335.92	1.09%		否	以具体订单为准	无		
合计				--	--	1,360.07	--	15,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海嘉麟杰运动用品有限公司	2015年04月29日	3,000	2015年07月06日	1,500	连带责任保证	一年	否	是
湖北嘉麟杰纺织品有限公司	2015年08月07日	8,000	2015年09月17日	4,000	连带责任保证	一年	否	是
湖北嘉麟杰纺织品有限公司	2015年01月22日	13,000	2015年02月10日	12,442.64	连带责任保证	五年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			24,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				17,942.64
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			24,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				17,942.64

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			24,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				17,942.64
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			24,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				17,942.64
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				20.42%				
其中：								
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额 (E)				1,500				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				1,500				

采用复合方式担保的具体情况说明

适用 不适用

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书					

或权益变动 报告中所 作承诺					
资产重组时 所作承诺					
首次公开发 行或再融资 时所作承诺	黄伟国;上海 国骏投资有 限公司	(1) 在本人(本公司)直接或间接持有嘉麟杰股份的期间内,本人(本公司)将不会采取控股、参股、联营、合营、合作或以其他任何方式直接或间接从事与嘉麟杰现在和将来业务范围相同、相似或可能构成实质性竞争的业务,也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与嘉麟杰现在和将来业务范围相同、相似或可能构成实质性竞争的业务;并将促使本人(本公司)直接或间接控制的企业比照前述规定履行不竞争的义务;(2) 如本人(本公司)从任何第三方获得的商业机会与嘉麟杰经营的业务构成或可能构成竞争,则本人(本公司)将立即通知嘉麟杰,并将该商业机会让与嘉麟杰;(3) 如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人(本公司)或本人(本公司)直接或间接控制的企业将来从事的业务不可避免地构成与嘉麟杰之间的同业竞争时,则本人(本公司)将在嘉麟杰提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人(本公司)直接或间接控制的企业及时转让或终止上述业务;嘉麟杰并对上述业务的转让享有优先受让权(4) 如本人(本公司)违反上述承诺,嘉麟杰及嘉麟杰其他股东均有权根据本承诺书依法申请强制发行人履行上述承诺,并要求本人(本公司)赔偿嘉麟杰及嘉麟杰其他股东因此遭受的全部损失;同时本人(本公司)因违反上述承诺所取得的利益均归嘉麟杰所有。(5) 以上承诺在本人(本公司)直接或间接拥有嘉麟杰的股份期间内持续有效,且是不可撤销的。	2010年09 月21日	在其直接 或间接持 有嘉麟杰 股份期间 内	未发生过 违反承诺 的情形,目 前尚在正 常履行过 程中。
其他对公司 中小股东所 作承诺					
承诺是否及 时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 1、2016年3月21日，公司委托中国证券登记结算公司深圳分公司完成了“14嘉杰债”的2016年付息工作。
- 2、2016年3月23日，上海嘉麟杰纺织品股份有限公司（以下简称“本公司”）收到股东株式会社日阪制作所（以下简称“日阪制作所”）关于减持股份的告知函，该股东于2016年3月22日通过深圳证券交易所大宗交易系统累计减持本公司无限售条件流通股3,128.32万股，占公司总股本的3.76%，本次减持完成后，日阪制作所持有本公司的股份比例由8.75%降至4.99%。
- 3、2016年4月15日，公司收到董事井上哲也先生的书面辞呈，其因自身工作安排原因，特申请辞去所担任的公司第三届董事会董事职务，辞职后将不再担任公司任何职务。
- 4、2016年4月20日，公司收到董事长兼总经理黄伟国先生的辞职报告，为充分挖掘、培养和储备人才，优化公司管理团队，以利于企业未来的可持续发展，黄伟国先生特提请从即日起辞去公司总经理职务。
- 5、2016年4月21日，公司召开第三届第十五次董事会会议，会议审议通过了《关于选举杨世滨担任公司董事及聘任其担任总经理的议案》，同意提名杨世滨先生担任公司董事（该项提案后经公司2015年度股东大会审议通过）；同意聘任杨世滨先生担任公司总经理。
- 6、2016年4月21日，公司召开了第三届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于公司拟以持有的湖北嘉麟杰一亿元债权向其增资的议案》，同意公司以目前持有的湖北嘉麟杰1亿元债权向其增资，本次增资完成后湖北嘉麟杰的注册资本将由目前的1亿元人民币相应变更为2亿元人民币。该议案后经公司股东大会审议后通过实施。
- 7、2016年6月21日，公司收到鹏元资信评估有限公司通知，其将延期披露公司本期债券2016年跟踪评级报告。
- 8、2016年6月27日，公司收到鹏元资信评估有限公司出具的《上海嘉麟杰纺织品股份有限公司2014年公司债券2016年跟踪信用评级报告》，本次跟踪评级结果为：本期债券信用等级AAA，主体长期信用等级AA-，并移出信用评级观察名单，评级展望调整为“负面”。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是 否

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
上海嘉麟杰纺织品股份有限公司2014年公司债券	14嘉杰债	112202	2014年03月19日	2019年03月19日	30,000	7.50%	债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本

							金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	按证监会及深交所相关规定，自 2015 年 6 月 18 日起，投资者适当性安排调整为仅限合格投资者买入。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	本报告期按时支付债券利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中国民族证券有限责任公司	办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号盘古大观 A 座 40-43 层	联系人	赵方舟	联系人电话	010-59355777
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司		办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	本次公司债券募集资金均用于补充流动资金，并已经公司董事会、股东大会审议。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

2015年6月17日，公司公告了鹏元资信评估有限公司出具的《上海嘉麟杰纺织品股份有限公司2014年公司债券2015年跟踪信用评级报告》，本次跟踪评级结果为：本期债券信用等级AAA，主体长期信用等级AA-，评级展望为“稳定”。

2016年3月3日，公司收到鹏元资信评估有限公司函寄的《关于将上海嘉麟杰纺织品股份有限公司主体长期信用等级列入信用评级观察名单的公告》，鉴于公司预计2015年度业绩亏损“对嘉麟杰的盈利能力及偿债能力的影响程度尚待进一步评估，鹏元决定将嘉麟杰主体长期信用等级AA-列入信用评级观察名单。观察期内，鹏元将持续关注公司经营情况，判断对嘉麟杰盈利及偿债能力等方面可能产生的影响，并考虑对嘉麟杰主体长期信用等级的影响，及时做出调整。”

2016年6月27日，公司收到鹏元资信评估有限公司出具的《上海嘉麟杰纺织品股份有限公司2014年公司债券2016年跟踪信用评级报告》，本次跟踪评级结果为：本期债券信用等级AAA，主体长期信用等级AA-，并移出信用评级观察名单，评级展望调整为“负面”。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

为保障投资者权益，提高本次公司债券的信用评级，促成本次公司债券的顺利发行，公司聘请中合中小企业融资担保股份有限公司（以下简称“中合担保”）为本次公司债券本金和利息的偿还提供不可撤销连带责任保证担保。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司债券运转正常，未专门召开债券持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司债券受托管理人通过电话、邮件及现场访谈等方式，详细了解公司运营及债券付息安排等情况，专业、有效地履行了管理人职责。

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	153.38%	201.30%	-47.92%
资产负债率	47.18%	30.46%	16.72%
速动比率	92.68%	137.85%	-45.17%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	0.19	-0.82	1.01%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、流动比率指标下降主要是由于报告期末短期借款及应付账款显著增加。
- 2、速动比率指标下降主要是由于报告期末存货显著增加。

9、截至报告期末的资产权利受限情况

1、公司聘请中合中小企业融资担保股份有限公司（以下简称“中合担保”）为公司发行3亿元债券本金和利息的偿还提供不可撤销连带责任保证担保。经双方协商，本公司以部分自有房产和土地使用权向中合担保抵押，作为本次担保的反担保措施。

本次抵押的房地产为：证号为沪房地金字（2013）第005577号、沪房地金字（2013）第005199号、沪房地金字（2013）第005200号以及沪房地金字（2008）第006681号土地使用权及相关房产。抵押期限自2013年6月6日起，至房地产权利人足额清偿主债权或房地产抵押权人完全实现抵押权之日为止。

上述设定抵押的房地产及土地使用权账面原值为247,884,152.02元及14,017,745.72元。

2、公司子公司湖北嘉麟杰纺织品有限公司以房屋产权证号为嘉鱼县房权证鱼岳字第00035421、00035418、00035420、00035419、00035422、00035417号房地产和嘉国用（2013）第22452118、嘉国用（2013）第22452373、嘉国用（2014）第22450715号土地使用权向上海农商银行杨浦支行抵押，取得最高额借款1.3亿，借款期限为2015年2月10日到2019年12月20日。该借款由上海嘉麟杰纺织品股份有限公司提供担保，截止2016年6月30日，借款余额为124,426,439.49元。

上述抵押的房地产及土地使用权账面原值为239,629,847.08元及38,145,585.75元。

10、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司未发行其他债券和债务融资工具。

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

1、报告期内，公司及下属子公司共获得境内银行授信77,500万元。其中：中国农业银行授信33,000万元、中国建设银行8,500万元、中国交通银行8,000万元、上海农商银行28,000万元。

2、截至报告期末，公司及下属子公司使用了境内银行授信33,115.76万元。其中：中国农业银行授信6,851.42万元、中国建设银行5,200万元、上海农商银行21,104.34万元。

3、报告期内，公司及下属子公司均按时偿还各项贷款，未发生违约、展期及减免情况。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司未发生违反债券募集说明书相关约定或承诺的情况。

14、报告期内发生的重大事项

公司报告期内发生的重大事项详见本报告

15、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,500,000	3.79%				-6,150,000	-6,150,000	25,350,000	3.04%
3、其他内资持股	31,500,000	3.79%				-6,150,000	-6,150,000	25,350,000	3.04%
境内自然人持股	31,500,000	3.79%				-6,150,000	-6,150,000	25,350,000	3.04%
二、无限售条件股份	800,500,000	96.21%				6,150,000	6,150,000	806,650,000	96.95%
1、人民币普通股	800,500,000	96.21%				6,150,000	6,150,000	806,650,000	96.95%
三、股份总数	832,000,000	100.00%						832,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

因自身资金需求，股东黄伟国减持股份后导致有限售条件股份总额变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄伟国	31,500,000	6,150,000		25,350,000	高管持股限售	至解除限售为止
合计	31,500,000	6,150,000	0	25,350,000	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	70,835		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状 态	数量
上海国骏投资有限公司	境外法人	19.61%	163,190,000			163,190,000	质押	132,690,000
上海纺织投资管理有 限公司	国有法人	4.29%	35,709,000			35,709,000		
黄伟国	境内自然人	4.06%	33,800,000		25,350,000	8,450,000		
中山证券—工商银行 —中山证券应增 1 号 集合资产管理计划	其他	0.77%	6,375,774			6,375,774		
王聪	境内自然人	0.72%	6,008,400			6,008,400		
吴彩莲	境内自然人	0.71%	5,939,800			5,939,800		
张云祥	境内自然人	0.63%	5,260,000			5,260,000		
过鑫富	境内自然人	0.58%	4,839,100			4,839,100		
王震雷	境内自然人	0.30%	2,500,000			2,500,000		
宫和霞	境内自然人	0.26%	2,150,000			2,150,000		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	除股东上海国骏投资有限公司由公司实际控制人、股东黄伟国先生 100% 控股，以及中山证券—工商银行—中山证券应增 1 号集合资产管理计划系黄伟国先生部分出资参与的资产管理计划以外，公司未发现上述股东之间存在关联关系或一致行动的情形。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
上海国骏投资有限公司	163,190,000		人民币普通股	163,190,000				
上海纺织投资管理有限公司	35,709,000		人民币普通股	35,709,000				
黄伟国	8,450,000		人民币普通股	8,450,000				
中山证券—工商银行—中山证 券应增 1 号集合资产管理计划	6,375,774		人民币普通股	6,375,774				
王聪	6,008,400		人民币普通股	6,008,400				
吴彩莲	5,939,800		人民币普通股	5,939,800				
张云祥	5,260,000		人民币普通股	5,260,000				

过鑫富	4,839,100	人民币普通股	4,839,100
王震雷	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
官和霞	2,150,000	人民币普通股	2,150,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	除股东上海国骏投资有限公司由公司实际控制人、股东黄伟国先生 100% 控股，以及中山证券—工商银行—中山证券应增 1 号集合资产管理计划系黄伟国先生部分出资参与的资产管理计划以外，公司未发现上述股东之间存在关联关系或一致行动的情形。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
井上哲也	董事	离任	2016 年 04 月 15 日	自身工作安排
黄伟国	总经理	离任	2016 年 04 月 20 日	自身工作安排
杨世滨	董事	被选举	2016 年 05 月 13 日	股东大会选举
杨世滨	总经理	聘任	2016 年 04 月 22 日	董事会聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海嘉麟杰纺织品股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	130,805,841.56	134,410,849.85
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	925,869.56	
应收账款	113,524,246.42	130,087,622.01
预付款项	27,922,321.25	23,300,398.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,444,874.91	14,787,783.11
买入返售金融资产		

存货	212,676,609.14	156,953,658.54
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,136,043.35	38,439,398.26
流动资产合计	537,435,806.19	497,979,710.36
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	223,937,801.05	220,383,851.86
投资性房地产		
固定资产	806,361,689.67	777,701,703.34
在建工程	21,501,406.74	19,241,175.07
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	49,524,302.73	49,910,485.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,879,565.82	13,714,248.46
递延所得税资产	39,719,022.54	29,538,380.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,151,923,788.55	1,110,489,844.72
资产总计	1,689,359,594.74	1,608,469,555.08
流动负债：		
短期借款	210,033,215.00	124,638,240.42
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	109,225,159.57	67,914,051.31
预收款项	1,452,792.44	1,851,930.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	809,330.38	5,962,853.23
应交税费	3,117,796.40	4,596,548.02
应付利息	5,662,083.32	17,878,249.36
应付股利		
其他应付款	14,880,149.04	14,333,755.71
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	5,216,170.59	10,210,493.74
其他流动负债		
流动负债合计	350,396,696.74	247,386,122.37
非流动负债：		
长期借款	120,307,644.51	105,693,243.24
应付债券	298,500,000.00	297,500,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,326,159.44	526,637.65
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	26,462,020.00	26,312,917.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	446,595,823.95	430,032,798.39
负债合计	796,992,520.69	677,418,920.76
所有者权益：		
股本	832,000,000.00	832,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,014,627.58	2,014,627.58
减：库存股		
其他综合收益	-7,609,218.42	-9,311,672.13
专项储备		
盈余公积	48,001,953.79	48,001,953.79
一般风险准备		
未分配利润	4,390,302.59	41,500,226.21
归属于母公司所有者权益合计	878,797,665.54	914,205,135.45
少数股东权益	13,569,408.51	16,845,498.87
所有者权益合计	892,367,074.05	931,050,634.32
负债和所有者权益总计	1,689,359,594.74	1,608,469,555.08

法定代表人：黄伟国

主管会计工作负责人：高建

会计机构负责人：朱颖

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	106,115,184.85	88,995,742.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	112,541,138.39	112,003,693.26
预付款项	14,785,107.72	9,613,848.46
应收利息		
应收股利		
其他应收款	204,017,281.85	265,045,428.66
存货	135,900,971.72	100,942,745.50
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,159,505.75	14,827,426.47

流动资产合计	586,519,190.28	591,428,885.21
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	632,820,973.14	528,267,023.95
投资性房地产		
固定资产	368,867,089.46	386,072,028.71
在建工程	11,616,150.96	9,078,277.98
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,797,282.91	10,937,460.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,037,500.00	5,062,500.00
递延所得税资产	10,190,737.75	10,979,354.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,037,329,734.22	950,396,645.12
资产总计	1,623,848,924.50	1,541,825,530.33
流动负债：		
短期借款	152,131,120.00	84,338,560.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	44,895,361.34	34,282,754.47
预收款项	4,314,305.46	3,638,194.05
应付职工薪酬		3,100,000.00
应交税费	157,549.56	150,526.31
应付利息	5,625,000.00	17,570,981.62
应付股利		
其他应付款	17,117,918.83	11,677,659.18

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	224,241,255.19	154,758,675.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	298,500,000.00	297,500,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,536,120.00	17,412,067.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	315,036,120.00	314,912,067.50
负债合计	539,277,375.19	469,670,743.13
所有者权益：		
股本	832,000,000.00	832,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,073,463.00	3,073,463.00
减：库存股		
其他综合收益	400,928.66	400,928.66
专项储备		
盈余公积	48,001,953.79	48,001,953.79
未分配利润	201,095,203.86	188,678,441.75
所有者权益合计	1,084,571,549.31	1,072,154,787.20
负债和所有者权益总计	1,623,848,924.50	1,541,825,530.33

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	308,021,260.61	324,431,449.49
其中：营业收入	308,021,260.61	324,431,449.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	365,546,646.77	374,624,262.02
其中：营业成本	246,258,184.12	256,572,138.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	473,997.37	596,701.12
销售费用	54,306,564.80	56,953,847.01
管理费用	46,955,848.16	46,789,709.20
财务费用	18,321,249.60	13,230,360.21
资产减值损失	-769,197.28	481,505.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,553,949.19	5,391,496.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,553,949.19	5,391,496.96
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-53,971,436.97	-44,801,315.57
加：营业外收入	2,007,612.53	4,876,251.91
其中：非流动资产处置利得	178,387.77	30,109.41
减：营业外支出	545,253.33	200,000.00
其中：非流动资产处置损失	445,253.33	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-52,509,077.77	-40,125,063.66
减：所得税费用	-10,603,138.92	-2,296,485.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-41,905,938.85	-37,828,578.39

归属于母公司所有者的净利润	-37,109,923.62	-31,059,713.06
少数股东损益	-4,796,015.23	-6,768,865.33
六、其他综合收益的税后净额	3,222,378.58	318,968.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,702,453.71	253,224.15
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,702,453.71	253,224.15
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,702,453.71	253,224.15
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,519,924.87	65,744.21
七、综合收益总额	-38,683,560.27	-37,509,610.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	-35,407,469.91	-30,806,488.91
归属于少数股东的综合收益总额	-3,276,090.36	-6,703,121.12
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0446	-0.0373
（二）稀释每股收益	-0.0446	-0.0373

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：黄伟国

主管会计工作负责人：高建

会计机构负责人：朱颖

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	243,339,711.04	273,661,935.89
减：营业成本	177,716,106.89	211,550,543.92
营业税金及附加		60,921.40
销售费用	21,759,233.75	21,960,149.65
管理费用	29,835,462.98	26,366,498.32
财务费用	13,184,644.46	10,584,301.75
资产减值损失	-5,257,442.82	1,953,636.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,553,949.19	5,391,496.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,553,949.19	5,391,496.96
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,655,654.97	6,577,381.58
加：营业外收入	1,415,760.30	1,341,601.91
其中：非流动资产处置利得		30,109.41
减：营业外支出	100,000.00	200,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,971,415.27	7,718,983.49
减：所得税费用	-1,445,346.84	827,862.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,416,762.11	6,891,121.00
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	12,416,762.11	6,891,121.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0149	0.0083
（二）稀释每股收益	0.0149	0.0083

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	346,214,490.99	406,800,979.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	32,645,485.79	23,351,194.73
收到其他与经营活动有关的现金	4,545,591.06	3,626,651.44
经营活动现金流入小计	383,405,567.84	433,778,825.80

购买商品、接受劳务支付的现金	259,609,841.51	338,514,660.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	99,670,089.95	96,288,135.13
支付的各项税费	57,259.73	4,220,568.69
支付其他与经营活动有关的现金	57,182,363.89	28,644,263.07
经营活动现金流出小计	416,519,555.08	467,667,627.40
经营活动产生的现金流量净额	-33,113,987.24	-33,888,801.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	228,500.00	133,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	228,500.00	30,133,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,367,571.86	159,482,160.16
投资支付的现金	0.00	
质押贷款净增加额	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	38,367,571.86	159,482,160.16
投资活动产生的现金流量净额	-38,139,071.86	-129,349,160.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	185,814,641.00	249,845,614.05

发行债券收到的现金	0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	2,256,305.50
筹资活动现金流入小计	185,814,641.00	252,101,919.55
偿还债务支付的现金	89,697,240.00	154,285,930.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,826,833.43	23,685,093.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流出小计	117,524,073.43	177,971,023.48
筹资活动产生的现金流量净额	68,290,567.57	74,130,896.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-642,516.76	3,975,329.06
五、现金及现金等价物净增加额	-3,605,008.29	-85,131,736.63
加：期初现金及现金等价物余额	134,410,849.85	287,317,662.81
六、期末现金及现金等价物余额	130,805,841.56	202,185,926.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	254,126,329.49	327,963,474.84
收到的税费返还	31,807,214.11	22,751,582.11
收到其他与经营活动有关的现金	4,141,182.70	3,303,979.42
经营活动现金流入小计	290,074,726.30	354,019,036.37
购买商品、接受劳务支付的现金	227,156,387.51	304,405,271.55
支付给职工以及为职工支付的现金	33,037,299.47	31,916,294.62
支付的各项税费	13,120.71	3,207,473.66
支付其他与经营活动有关的现金	54,207,878.02	33,179,465.89
经营活动现金流出小计	314,414,685.71	372,708,505.72
经营活动产生的现金流量净额	-24,339,959.41	-18,689,469.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		133,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		30,133,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,208,460.00	6,281,247.00
投资支付的现金	1,000,000.00	35,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,208,460.00	41,981,247.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,208,460.00	-11,848,247.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	151,207,700.00	151,899,560.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,256,305.50
筹资活动现金流入小计	151,207,700.00	154,155,865.50
偿还债务支付的现金	84,697,240.00	134,285,930.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,791,337.04	23,046,027.15
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	108,488,577.04	157,331,957.15
筹资活动产生的现金流量净额	42,719,122.96	-3,176,091.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	948,738.44	3,634,830.70
五、现金及现金等价物净增加额	17,119,441.99	-30,078,977.30
加：期初现金及现金等价物余额	88,995,742.86	205,097,171.89
六、期末现金及现金等价物余额	106,115,184.85	175,018,194.59

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	832,000,000.00				2,014,627.58		-9,311,672.13		48,001,953.79		41,500,226.21	16,845,498.87	931,050,634.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	832,000,000.00				2,014,627.58		-9,311,672.13		48,001,953.79		41,500,226.21	16,845,498.87	931,050,634.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,702,453.71				-37,109,923.62	-3,276,090.36	-38,683,560.27
（一）综合收益总额							1,702,453.71				-37,109,923.62	-3,276,090.36	-38,683,560.27
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	832,000,000.00				2,014,627.58		-7,609,218.42		48,001,953.79		4,390,302.59	13,569,408.51	892,367,074.05

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	832,000,000.00				2,014,627.58		-7,558,218.61		48,001,953.79		152,139,748.27	23,534,896.10	1,050,133,007.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	832,000,000.00				2,014,627.58		-7,558,218.61		48,001,953.79		152,139,748.27	23,534,896.10	1,050,133,007.13

四、本期期末余额	832,000,000.00				2,014,627.58		-9,311,672.13		48,001,953.79		41,500,226.21	16,845,498.87	931,050,634.32
----------	----------------	--	--	--	--------------	--	---------------	--	---------------	--	---------------	---------------	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	832,000,000.00				3,073,463.00		400,928.66		48,001,953.79	188,678,441.75	1,072,154,787.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	832,000,000.00				3,073,463.00		400,928.66		48,001,953.79	188,678,441.75	1,072,154,787.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										12,416,762.11	12,416,762.11
（一）综合收益总额										12,416,762.11	12,416,762.11
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	832,000,000.00				3,073,463.00		400,928.66		48,001,953.79	201,095,203.86	1,084,571,549.31

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	832,000,000.00				3,073,463.00				48,001,953.79	224,813,038.15	1,107,888,454.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	832,000,000.00				3,073,463.00				48,001,953.79	224,813,038.15	1,107,888,454.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							400,928.66			-36,134,596.40	-35,733,667.74
(一) 综合收益总额							400,928.66			-27,814,596.40	-27,413,667.74
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-8,320,000.00	-8,320,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,320,000.00	-8,320,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	832,000,000.00				3,073,463.00		400,928.66		48,001,953.79	188,678,441.75	1,072,154,787.20

三、公司基本情况

上海嘉麟杰纺织品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2008年3月，经商务部《关于同意上海嘉麟杰纺织品有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（商务部商资批[2008]253号）批准，由香港嘉乐进出口有限公司、日本兼松纤维株式会社、株式会社日阪制作所、天津泰达科技风险投资股份有限公司、上海约利商贸有限公司、湖南九合投资有限公司、厦门朴实投资顾问有限公司和上海裕复企业管理咨询有限公司共同发起设立的股份有限公司。本公司的母公司为上海国骏投资有限公司，本公司的实际控制人为黄伟国。公司的企业法人营业执照统一社会信用代码：913100006074274061。2010年10月15日在深圳证券交易所上市。所属行业为纺织业。

根据本公司2009年第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1228号文《关于核准上海嘉麟杰纺织品股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司2010年度向社会公开发行新股52,000,000股。每股发行价为人民币10.90元，共募集资金566,800,000.00元，扣除本公司为发行A股所支付的中介费、信息披露费等费用人民币33,785,040.00元，实际筹集资金为人民币533,014,960.00元。

根据本公司2013年3月18日召开的2012年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以2012年末总股本208,000,000.00元为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额208,000,000股，每股面值1元，共计增加股本208,000,000.00元，并于2013年4月实施。转增后，注册资本增至人民币416,000,000.00元。

根据本公司2014年3月10日召开的2013年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以2013年末总股本416,000,000.00元为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股2股，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。每股面值1元，共计增加股本208,000,000.00元，并于2013年4月实施。转增后，注册资本增至人民币832,000,000.00元。

截至2016年6月30日，本公司累计发行股本总数83,200万股，公司注册资本为83,200万元，经营范围为：高档织物面料的织染及后整理加工，服装服饰产品、特种纺织品的生产和销售，纺织纤维、天然纤维、纺织品、服装服饰及辅料、鞋帽、日用百货的批发和进出口业务，纺织机器设备的经营性租赁。本公司母公司为上海国骏投资有限公司，本公司的实际控制人为黄伟国。

本财务报表业经公司董事会于2016年8月24日批准报出。

截止2016年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海乐菱时装有限公司
上海嘉麟杰服饰有限公司
上海嘉麟杰运动用品有限公司
SCT日本株式会社
连云港冠麟服饰有限公司
Super.Natural Europe Ltd.
湖北嘉麟杰纺织品有限公司
湖北嘉麟杰服饰有限公司
上海嘉麟杰企业发展有限公司
CHALLENGE TEXTILE U.S.,LLC
CHALLENGE APPARELS LIMITED
上海嘉麟杰投资管理中心（有限合伙）
上海巴麟投资管理有限责任公司
郑州嘉麟杰有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

① 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 处置子公司或业务

i. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

ii. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，

并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收账款余额 10% 以上的款项之和。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以帐龄为组合计提坏帐准备。
-----------	--

11、存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所

有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

13、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00
运输设备	年限平均法	5	10.00	18.00
其他设备	年限平均法	5	10.00	18.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

14、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

15、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	按产权证上载明使用年限
商标使用权	2年4个月—10年	按商品许可使用年限或商标注册剩余年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策**17、长期资产减值**

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费用及债券发行担保费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

本公司长期待摊费用-装修摊销年限为2-3年；债券发行担保费摊销年限为3年。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

20、收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司主要产品为功能性化纤面料、羊毛制品等高档织物面料，以及国际高档运动品牌成衣，出口外销比重较高。

根据《企业会计准则》，在符合以下条件后确认销售收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- (2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体确认流程如下：

根据客户的订购意向，公司销售部门将订购意向交与生产技术部门，由其生成产品工艺单，并汇同财务部门编制用纱计划单、加以辅料成本、人工成本等，作为核价基础，综合考虑市场因素、订单工艺要求、订单数量等因素，以成本加成原则，制定销售单价，作为销售部门与客户商谈最终定价的依据，并签订正式订单和销售合同，约定产品名称、数量及交货时间等。

生产计划部门根据产品工艺单、用纱计划单等，汇同仓储部门、采购部门根据计划的原材料品种及数量库存情况进行采购，并与供应商签订采购合同。采购原材料后，交与生产部门，由生产部门安排生产加工。

生产完成并检验后，根据客户发货通知，由进出口部和销售部联系货运代理公司，办妥订仓事宜。仓储部门进行配货，编制装箱单。财务部与进出口部根据装箱单开具发票、核销单和出口报关单据。通知货运代理公司提货、报关、发运，并取得运输提单。财务部根据与客户签订的合同条款，根据货运公司出厂提单、发票、装箱单、出口报关单据以及运输提单等确认销售收入。

公司对客户的销售采用信用证和T/T形式收款。对于采用信用证收款的客户，在信用证到期后收款；对于采用T/T收款方式的客户，在提交发票、提单等收款凭据后，一般在不超过45天内通过电汇收款。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

2、税收优惠

公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的证书编号为GR201531000065的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《实施细则》，公司自2015年1月1日至2017年12月31日止，享受高新技术企业企业所得税减按15%税率征收。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	390,125.32	240,077.57
银行存款	130,415,716.24	134,170,772.28
合计	130,805,841.56	134,410,849.85

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	925,869.56	
合计	925,869.56	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,679,559.66	100.00%	6,155,313.24	5.14%	113,524,246.42	136,980,883.11	100.00%	6,893,261.10	5.03%	130,087,622.01
合计	119,679,559.66	100.00%	6,155,313.24	5.14%	113,524,246.42	136,980,883.11	100.00%	6,893,261.10	5.03%	130,087,622.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	116,252,854.52	5,812,642.73	5.00%
1 年以内小计	116,252,854.52	5,812,642.73	5.00%
1 至 2 年	3,426,705.14	342,670.51	10.00%
合计	119,679,559.66	6,155,313.24	5.14%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款总额的比例	坏帐准备
ICEBREAKER NZ LTD	53,311,544.60	44.55%	2,665,577.23
POLARTEC,LLC	20,586,698.86	17.20%	1,029,334.94
株式会社まむら	3,886,778.48	3.25%	194,338.92
YINA INTERNATIONAL TRADING CO.	2,442,631.17	2.04%	122,131.56
普澜特复合面料(上海)有限公司	2,354,254.18	1.97%	117,712.71
合计	82,581,907.29	69.00%	4,129,095.36

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	27,803,521.25	99.57%	23,181,598.59	99.49%
1至2年	118,800.00	0.43%	118,800.00	0.51%
合计	27,922,321.25	--	23,300,398.59	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例
江苏海河建材物资有限公司	8,000,000.00	28.65%
上海燃气(集团)有限公司	3,030,894.92	10.85%
宁夏恒丰纺织科技股份有限公司	2,073,560.84	7.43%
迈耶西纺织机械(上海)有限公司	1,114,548.00	3.99%
江苏盛虹石化集团有限公司	1,097,764.43	3.93%
合计	15,316,768.19	54.85%

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,295,454.45	100.00%	850,579.54	5.95%	13,444,874.91	15,669,612.07	100.00%	881,828.96	5.63%	14,787,783.11
合计	14,295,454.45	100.00%	850,579.54	5.95%	13,444,874.91	15,669,612.07	100.00%	881,828.96	5.63%	14,787,783.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	13,148,362.55	657,418.13	5.00%
1 年以内小计	13,148,362.55	657,418.13	5.00%
1 至 2 年	710,169.68	71,016.97	10.00%
2 至 3 年	385,222.22	77,044.44	20.00%
4 至 5 年	33,000.00	26,400.00	80.00%
5 年以上	18,700.00	18,700.00	100.00%
合计	14,295,454.45	850,579.54	5.95%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	14,295,454.45	15,669,612.07
合计	14,295,454.45	15,669,612.07

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海溢达洋实业有限公司	设备定制保证金	4,000,000.00	1 年以内	27.98%	200,000.00
西安伙伴户外用品有限公司	往来款	2,640,700.08	1 年以内	18.47%	132,035.00
沈阳上和品盛贸易有限公司	往来款	1,735,959.29	1 年以内	12.14%	86,797.96
北京盛焱鑫商贸有限公司	往来款	1,270,242.98	1 年以内	8.89%	63,512.15
上海东方众鑫投资有限公司	中国房租押金	673,354.05	1 年以内	4.71%	33,667.70
合计	--	10,320,256.40	--	72.19%	516,012.81

(6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,201,209.28		39,201,209.28	35,504,698.16		35,504,698.16
在产品	76,573,241.27		76,573,241.27	31,403,557.63		31,403,557.63
库存商品	96,586,947.89		96,586,947.89	89,822,691.84		89,822,691.84
周转材料	315,210.70		315,210.70	222,710.91		222,710.91
合计	212,676,609.14		212,676,609.14	156,953,658.54		156,953,658.54

(2) 存货跌价准备

□ 适用 √ 不适用

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	32,928,307.38	30,575,962.57
预缴企业所得税	5,207,735.97	7,863,435.69
合计	38,136,043.35	38,439,398.26

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
普澜特复 合面料 (上海) 有限公司	10,761,83 5.17			-954,905. 58						9,806,929 .59	
上海皿逦 软件有限 公司	27,928,12 4.13			-1,102,22 5.02						26,825,89 9.11	
MASOO D TEXTILE MILLS	181,693,8 92.56			5,611,079 .79						187,304,9 72.35	
小计	220,383,8 51.86			3,553,949 .19						223,937,8 01.05	
合计	220,383,8 51.86			3,553,949 .19						223,937,8 01.05	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	融资租入	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	581,243,581.41	485,082,645.56	12,686,134.20	30,238,677.86	837,692.70	1,110,088,731.73
2.本期增加金额	48,954,938.00	9,240,195.29		1,552,678.18	184,784.80	59,932,596.27
(1) 购置		5,207,643.92		877,430.96	184,784.80	6,269,859.68
(2) 在建工程转入	48,954,938.00	4,032,551.37		675,247.22		53,662,736.59
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		3,182,183.50	758,771.73	162,178.21		4,103,133.44
(1) 处置或报废		3,182,183.50	758,771.73	162,178.21		4,103,133.44
4.期末余额	630,198,519.41	491,140,657.35	11,927,362.47	31,629,177.83	1,022,477.50	1,165,918,194.56
二、累计折旧						
1.期初余额	79,695,772.89	232,529,223.52	7,344,670.84	12,757,018.17	60,342.97	332,387,028.39
2.本期增加金额	13,202,322.76	18,225,017.02	747,934.68	1,420,407.10	36,789.46	33,632,471.02
(1) 计提	13,202,322.76	18,225,017.02	747,934.68	1,420,407.10	36,789.46	33,632,471.02
3.本期减少金额		2,634,515.62	3,101,389.50	727,089.40		6,462,994.52
(1) 处置或报废		2,634,515.62	3,101,389.50	727,089.40		6,462,994.52
4.期末余额	92,898,095.65	248,119,724.92	4,991,216.02	13,450,335.87	97,132.43	359,556,504.89
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金						

额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	537,300,423.76	243,020,932.43	6,936,146.45	18,178,841.96	925,345.07	806,361,689.67
2.期初账面价值	501,547,808.52	252,553,422.04	5,341,463.36	17,481,659.69	777,349.73	777,701,703.34

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
融资租入车辆	1,022,477.50	97,132.43		925,345.07

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高档织物面料及服装生产研发基地	9,885,255.78		9,885,255.78	10,162,897.09		10,162,897.09
高科技户外功能性羊毛纬编织面料技术	2,174,439.64		2,174,439.64	2,174,439.64		2,174,439.64
锅炉煤改气工程	7,226,280.32		7,226,280.32	4,211,002.73		4,211,002.73

装修工程	2,215,431.00		2,215,431.00	2,147,250.00		2,147,250.00
ERP 软件				545,585.61		545,585.61
合计	21,501,406.74		21,501,406.74	19,241,175.07		19,241,175.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高档织物面料及服装生产研发基地	371,160,000.00	10,162,897.09	44,339,509.67	44,617,150.98		9,885,255.78	94.54%	95%	4,555,796.65	4,555,796.65	5.64%	金融机构贷款
高科技户外功能性羊毛纬编织面料技术		2,174,439.64				2,174,439.64						其他
锅炉煤改气工程		4,211,002.73	3,015,277.59			7,226,280.32						其他
装修工程		2,147,250.00	68,181.00			2,215,431.00						其他
ERP 软件		545,585.61		545,585.61								其他
竹山服装生产基地			8,500,000.00	8,500,000.00								
合计	371,160,000.00	19,241,175.07	55,922,968.26	53,662,736.59		21,501,406.74	--	--	4,555,796.65	4,555,796.65		--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	特许经营权	软件	合计
----	-------	-----	-------	-------	-------	----	----

一、账面原值							
1.期初余额	53,684,949.47			237,292.77	623,082.35	435,897.44	54,981,222.03
2.本期增加金额				39,807.08	174,833.45		214,640.53
(1) 购置				39,807.08	174,833.45		214,640.53
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	53,684,949.47			277,099.85	797,915.80	435,897.44	55,195,862.56
二、累计摊销							
1.期初余额	4,815,970.55			12,711.01	221,755.78	20,299.22	5,070,736.56
2.本期增加金额	536,849.49			2,583.55	48,569.67	12,820.56	600,823.27
(1) 计提	536,849.49			2,583.55	48,569.67	12,820.56	600,823.27
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	5,352,820.04			15,294.56	270,325.45	33,119.78	5,671,559.83
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增							

加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	48,332,129.43			261,805.29	527,590.35	402,777.66	49,524,302.73
2.期初账面价值	48,868,978.92			224,581.76	401,326.57	415,598.22	49,910,485.47

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,595,178.17	321,636.62	1,168,506.80		7,748,307.99
道具	56,570.29	110,628.19	73,440.65		93,757.83
企业债券发行担保费	5,062,500.00		2,025,000.00		3,037,500.00
合计	13,714,248.46	432,264.81	3,266,947.45		10,879,565.82

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,005,892.78	987,407.75	7,775,090.06	1,092,778.05
可抵扣亏损	167,842,915.03	38,574,055.69	131,683,753.69	28,334,265.36
可结转的税款抵减	370,236.38	157,559.10	284,313.36	111,337.11
合计	175,219,044.19	39,719,022.54	139,743,157.11	29,538,380.52

(2) 未经抵销的递延所得税负债

□ 适用 √ 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		39,719,022.54		29,538,380.52

14、其他非流动资产

□ 适用 √ 不适用

15、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		5,299,680.42
保证借款	55,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	2,902,095.00	22,000,000.00
出口贸易融资	152,131,120.00	62,338,560.00
合计	210,033,215.00	124,638,240.42

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元。

16、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	109,225,159.57	67,914,051.31
合计	109,225,159.57	67,914,051.31

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

□ 适用 √ 不适用

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	1,452,792.44	1,851,930.58
合计	1,452,792.44	1,851,930.58

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,775,576.98	102,177,297.34	107,444,136.54	508,737.78
二、离职后福利-设定提存计划	187,276.25	13,143,963.07	13,030,646.72	300,592.60
合计	5,962,853.23	115,321,260.41	120,474,783.26	809,330.38

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,367,069.96	90,221,758.73	95,330,353.79	258,474.90
2、职工福利费	2,482.29	2,217,704.92	2,180,746.09	39,441.12
3、社会保险费	157,694.42	6,646,874.66	6,804,569.08	
其中：医疗保险费	153,325.70	5,982,534.76	6,135,860.46	
工伤保险费	4,368.72	271,283.09	275,651.81	
生育保险费		393,056.81	393,056.81	
4、住房公积金		2,099,425.25	2,099,425.25	

5、工会经费和职工教育经费	248,330.31	991,533.78	1,029,042.33	210,821.76
合计	5,775,576.98	102,177,297.34	107,444,136.54	508,737.78

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	176,763.62	12,425,621.56	12,320,277.58	282,107.60
2、失业保险费	10,512.63	718,341.51	710,369.14	18,485.00
合计	187,276.25	13,143,963.07	13,030,646.72	300,592.60

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,601,933.95	1,645,848.42
企业所得税		512,861.44
个人所得税	200,913.15	307,028.69
城市维护建设税	16,818.72	19,305.35
日本消费税	130,123.36	489,582.22
房产税	631,048.74	525,873.95
土地使用税	480,796.56	917,888.00
印花税		90,116.06
教育费附加	48,293.28	74,296.18
河道管理费	7,868.64	13,747.71
合计	3,117,796.40	4,596,548.02

20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	5,625,000.00	16,875,000.00
短期借款应付利息	37,083.32	846,355.59
长期借款利息		156,893.77
合计	5,662,083.32	17,878,249.36

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	14,880,149.04	14,333,755.71
合计	14,880,149.04	14,333,755.71

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□ 适用 √ 不适用

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,000,000.00	10,000,000.00
一年内到期的长期应付款	216,170.59	210,493.74
合计	5,216,170.59	10,210,493.74

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	119,426,439.49	104,819,498.49
信用借款	881,205.02	873,744.75
合计	120,307,644.51	105,693,243.24

24、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债	298,500,000.00	297,500,000.00
合计	298,500,000.00	297,500,000.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

14 嘉杰债	100.00	2014-3-19	3+2 年	300,000,000.00	297,500,000.00			-1,000,000.00			298,500,000.00
合计	--	--	--	300,000,000.00	297,500,000.00			-1,000,000.00			298,500,000.00

25、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,326,159.44	526,637.65

其他说明：

控股子公司Challenge Apparels Limited在巴基斯坦的汽车融资租赁。

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
节能技改专项资金	518,717.50		65,097.50	453,620.00	注 1
污染治理补助经费	1,280,000.00		160,000.00	1,120,000.00	注 2
针织圆机羊毛面料产品开发研究	270,000.00		30,000.00	240,000.00	注 3
自动化仓库技术改造项目	56,350.00		7,350.00	49,000.00	注 4
技改项目专项资金	15,287,000.00		613,500.00	14,673,500.00	注 5
保障性住房专项拨款	6,983,750.00		182,500.00	6,801,250.00	注 6
配套工程建设资金	1,917,100.00		50,450.00	1,866,650.00	注 7
配套设备采购补贴款		1,360,000.00	102,000.00	1,258,000.00	注 8
合计	26,312,917.50	1,360,000.00	1,210,897.50	26,462,020.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收
------	------	---------	---------	------	------	----------

		额	收入金额			益相关
--	--	---	------	--	--	-----

其他说明：

注 1:节能技改专项资金系 2008 年收到上海市经济和信息委员会拨付的 2008 年第二批节能技改项目专项资金 459,450.00 元；2009 年收到上海市金山区亭林镇财经事务中心拨付的锅炉改造补贴 120,000.00 元、市级财政收付中心拨付的节能减排资金 82,500.00 元；2010 年收到 2007-2009 年节能技改项目专项资金 460,000.00 元、2010 年收到财政拨付的锅炉变频自控及染缸绝热保温节能改造资金 180,000.00 元；本年摊销 65,097.50 元，累计摊销 848,330.00 元；

注 2:污染治理补助经费系 2008 年收到上海市环境保护局拨付的 2008 年污染治理项目补助经费 300,000.00 元；2010 年收到市级财政收付中心拨付的污染源废气项目补助 2,900,000.00 元；本年摊销 160,000.00 元，累计摊销 2,080,000.00 元；

注 3:针织圆机羊毛面料产品开发研究系 2009 年收到上海企业技术中心拨付的科技创新项目资金 600,000.00 元；本年摊销 30,000.00 元，累计摊销 360,000.00 元；

注 4:自动化仓库技术改造项目系 2010 年收到金山区工业企业技术改造项目补贴 147,000.00 元；本年摊销 7,350.00 元，累计摊销 98,000.00 元；

注 5:技改项目专项资金系 2012 年收到上海市金山区财政局拨付的 2011 年度市级重点技改项目市级资金 4,910,000.00 元、2012 年度国家技改项目资金 4,800,000.00 元和上海市国库收付中心零余额专户拨付的 2012 年度上海市重点技改专项资金 2,880,000.00 元、2013 年上海市金山区财政局拨付的市级技改配套资金 7,360,000.00 元；2015 年度，由于部分项目终止实施，公司已向上海市金山区发展与改革委员会申请，将项目对应收到的 2012 年度国家技改项目资金 4,800,000.00 元和上海市国库收付中心零余额专户拨付的 2012 年度上海市重点技改专项资金 2,880,000.00 元将予以退回。本年摊销 613,500.00 元，累计摊销 5,276,500.00 元。

注 6:保障性住房专项拨款系 2014 年收到湖北嘉鱼县财政局拨付的 2014 年中央财政城镇保障性安居工程专项资金 6,000,000.00 元、2015 年度收到湖北嘉鱼县财政局拨付的棚户区改造和保障性工程资金 1,300,000.00 元。本年摊销 182,500.00 元，累计摊销 498,750.00 元。

注 7:配套工程建设资金系 2015 年度收到的竹山县财政局拨付的项目配套工程建设资金 2,018,000.00 元。本年摊销 50,450.00 元，累计摊销 151,350.00 元。

注 8:配套设备采购补贴资金系 2015 年度收到的竹山县财政局拨付的项目配套工程建设资金 1,360,000.00 元。本年摊销 102,000.00 元，累计摊销 102,000.00 元。

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	832,000,000.00						832,000,000.00

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,014,627.58			2,014,627.58
合计	2,014,627.58			2,014,627.58

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
二、以后将重分类进损益的 其他综合收益	-9,311,672.13	3,222,378.58			1,702,453.71	1,519,924.87	-7,609,218.42
外币财务报表折算 差额	-9,311,672.13	3,222,378.58			1,702,453.71	1,519,924.87	-7,609,218.42
其他综合收益合计	-9,311,672.13	3,222,378.58			1,702,453.71	1,519,924.87	-7,609,218.42

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	41,500,226.21	152,139,748.27
调整后期初未分配利润	41,500,226.21	152,139,748.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-37,109,923.62	-31,059,713.06
应付普通股股利		8,320,000.00
期末未分配利润	4,390,302.59	112,760,035.21

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	308,021,260.61	246,258,184.12	324,431,449.49	256,572,138.58
合计	308,021,260.61	246,258,184.12	324,431,449.49	256,572,138.58

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	10,842.03	56,880.00
城市维护建设税	92,890.16	99,642.02
教育费附加	314,782.77	372,071.73
河道管理费	55,482.41	68,107.37
合计	473,997.37	596,701.12

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	19,764,292.94	18,149,922.83
市场商业发展费	11,916,169.97	15,957,912.64
租赁费	2,408,173.16	3,574,311.38
折旧	3,120,991.65	3,378,005.34
进出口费用	1,845,728.96	2,406,486.59
开发费	1,464,602.59	1,535,997.57
装修费	978,207.94	1,655,140.85
差旅费	1,366,298.68	908,528.14
展会费	1,972,232.31	1,690,823.80
运输费	2,138,666.05	879,548.51
其他	7,331,200.55	6,817,169.36
合计	54,306,564.80	56,953,847.01

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	18,419,518.27	17,650,812.02
研发费用	12,509,422.12	13,973,831.81
折旧	3,316,794.01	1,773,085.28
修理费	1,031,249.68	1,326,539.46
物料消耗	2,133,306.81	1,310,577.17

差旅费	1,566,475.51	1,311,817.56
顾问费	302,358.49	1,043,056.48
办公费	1,239,947.03	914,184.05
保险费	365,447.14	877,141.61
广告宣传费	324,528.29	800,076.86
其他	5,746,800.81	5,808,586.90
合计	46,955,848.16	46,789,709.20

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,064,070.38	15,422,817.30
利息收入	-108,579.31	-2,101,482.27
汇兑损益	-1,381,097.79	-3,342,640.06
其他	2,746,856.32	3,251,665.24
合计	18,321,249.60	13,230,360.21

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-769,197.28	481,505.90
合计	-769,197.28	481,505.90

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,553,949.19	5,391,496.96
合计	3,553,949.19	5,391,496.96

38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	178,387.77	30,109.41	178,387.77

其中：固定资产处置利得	178,387.77	30,109.41	178,387.77
政府补助	1,829,224.76	4,846,142.50	1,829,224.76
合计	2,007,612.53	4,876,251.91	2,007,612.53

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持款	所在地政府财政	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	53,000.00	3,367,690.00	与收益相关
职工技术教育专项补助	所在地政府财政	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	25,485.00	18,055.00	与收益相关
专利资助费	所在地政府财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	431,310.00		与收益相关
中国出口信用保险扶持资金	所在地政府财政	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	28,532.26		与收益相关
科技教育进步奖	所在地政府财政	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否		80,000.00		与收益相关
节能技改专项资金	所在地政府财政	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价	否	否	65,097.50	65,097.50	与资产相关

			格控制职能而获得的补助					
污染治理补助经费	所在地政府财政	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	160,000.00	160,000.00	与资产相关
针织圆机羊毛面料产品开发研究	所在地政府财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00	30,000.00	与资产相关
自动化仓库技术改造项目	所在地政府财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	7,350.00	7,350.00	与资产相关
技改项目专项资金	所在地政府财政	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	613,500.00	997,500.00	与资产相关
保障性住房专项拨款	所在地政府财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	182,500.00	150,000.00	与资产相关
竹山配套工程专项拨款	所在地政府财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	50,450.00	50,450.00	与资产相关
竹山配套设备采购补贴	所在地政府财政	补助	因从事国家鼓励和扶持	否	否	102,000.00		与资产相关

款			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
合计	--	--	--	--	--	1,829,224.76	4,846,142.50	--

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	445,253.33		445,253.33
其中：固定资产处置损失	445,253.33		445,253.33
对外捐赠	100,000.00	200,000.00	100,000.00
合计	545,253.33	200,000.00	545,253.33

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-422,496.90	1,120,907.93
递延所得税费用	-10,180,642.02	-3,417,393.20
合计	-10,603,138.92	-2,296,485.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-52,509,077.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,876,361.66
子公司适用不同税率的影响	-9,091,722.02
非应税收入的影响	-2,909,268.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	997,165.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,277,047.76
所得税费用	-10,603,138.92

41、其他综合收益

详见附注 29。

42、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	3,818,684.49	1,507,114.17
专项补贴、补助款	618,327.26	18,055.00
利息收入	108,579.31	2,101,482.27
合计	4,545,591.06	3,626,651.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	12,975,942.75	8,196,334.41
销售及管理费用支出	43,865,543.86	19,899,021.47
财务费用—手续费支出等其他	340,877.28	548,907.19
合计	57,182,363.89	28,644,263.07

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的定增意向金		2,256,305.50
合计	0.00	2,256,305.50

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

43、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-41,905,938.85	-37,828,578.39
加：资产减值准备	-769,197.28	481,505.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,632,471.02	23,259,326.88
无形资产摊销	600,823.27	410,304.55
长期待摊费用摊销	3,266,947.45	3,563,832.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	266,865.56	-30,109.41
财务费用（收益以“-”号填列）	16,324,029.91	12,080,177.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,553,949.19	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,180,642.02	-4,413,887.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,722,950.60	-18,340,884.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,015,583.37	-27,563,606.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,911,970.12	14,493,118.04
经营活动产生的现金流量净额	-33,113,987.24	-33,888,801.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	130,805,841.56	202,185,926.18
减：现金的期初余额	134,410,849.85	287,317,662.81
现金及现金等价物净增加额	-3,605,008.29	-85,131,736.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	130,805,841.56	134,410,849.85
其中：库存现金	390,125.32	240,077.57
可随时用于支付的银行存款	130,415,716.24	134,170,772.28
三、期末现金及现金等价物余额	130,805,841.56	134,410,849.85

44、所有权或使用权受到限制的资产

□ 适用 √ 不适用

45、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	130,805,841.56
其中：美元	13,942,803.39	6.6312	92,457,517.83
欧元	168,475.81	7.3750	1,242,509.10
港币	170.00	0.8547	145.30
日元	183,099,370.00	0.064491	11,808,261.48
英镑	300.00	8.9212	2,676.36
瑞士法郎	605,749.88	6.7730	4,102,743.92
巴基斯坦卢比	81,835,846.63	0.06357	5,202,304.77
应收账款	--	--	113,524,246.42
其中：美元	13,077,473.20	6.6312	86,719,340.27
欧元	329,412.38	7.3750	2,429,416.30
日元	110,999,840.00	0.064491	7,158,490.68
长期借款	--	--	120,307,644.51
日元	13,664,000.00	0.064491	881,205.02

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

- ①子公司SCT Japan株式会社注册地为日本东京，记账本位币为日元。
 ②子公司Super.Natural Europe Ltd注册地为瑞士楚格州，记账本位币为欧元。
 ③子公司Challenge Apparels Limited注册地为巴基斯坦费萨拉巴德，记账本位币为巴基斯坦卢比。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海乐菱时装有限公司	上海	上海	服装加工业	100.00%		新设
上海嘉麟杰服饰有限公司	上海	上海	纺织业	100.00%		新设
SCT日本株式会社	日本	日本	商业贸易	74.32%		新设
上海嘉麟杰运动用品有限公司	上海	上海	商业贸易	100.00%		新设
连云港冠麟服饰有限公司	连云港	连云港	服装加工业	100.00%		新设
Super.Natural Europe Ltd.Zug	欧洲	瑞士	商业贸易	90.00%		新设
湖北嘉麟杰纺织品有限公司	湖北	湖北	纺织业	100.00%		新设
湖北嘉麟杰服饰有限公司	湖北	湖北	服装加工业	100.00%		新设
上海嘉麟杰企业发展有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		新设
Challenge Apparels Limited	巴基斯坦	巴基斯坦	服装加工业	65.00%		新设
上海嘉麟杰投资管理中心（有限合伙）	上海	上海	投资管理	99.00%		新设

上海巴麟投资管理 有限责任公司	上海	上海	投资管理		100.00%	新设
郑州嘉麟杰有限 公司	郑州	郑州	商业贸易		100.00%	新设

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
CHALLENGE APPARELS LIMITED	35.00%	-4,271,355.03		9,327,029.05

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
CHALLENGE APPARELS LIMITED	26,741,727.74	56,903,239.18	83,644,966.92	54,709,850.15	1,666,193.16	56,376,043.31	51,014,884.79	56,938,859.85	107,953,744.64	68,926,858.71	526,637.65	69,453,496.36

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
CHALLENGE APPARELS LIMITED	19,491,116.89	-12,203,871.51	-12,203,871.51	-2,007,528.52	11,132,454.07	-11,369,278.83	-11,369,278.83	-2,341,806.18

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

□ 适用 √ 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	223,937,801.05	220,383,851.86
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,553,949.19	5,391,496.96
--综合收益总额	3,553,949.19	5,391,496.96

九、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海国骏投资有限公司	上海	实业投资	800 万元	19.61%	24.44%

本企业的母公司情况的说明

上海国骏投资有限公司系由黄伟国先生全资设立，本公司最终控制方为黄伟国先生。

黄伟国直接持有公司33,800,000股，占公司总股本的4.06%；通过上海国骏投资有限公司间接持有公司163,190,000股，占公司总股本的19.61%；通过中山证券应增1号资产管理计划间接持有公司6,375,774股，占公司总股本0.77%。黄伟国先生共计控制公司203,365,774股，占公司总股本的24.44%。

本企业最终控制方是黄伟国。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海嘉麟杰益鸟文化传媒有限公司	受同一控制人控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
Masood Textile Mills Limited	面料采购	1,925,611.97	90,000,000.00	否	2,636,127.93
普澜特复合面料（上海）有限公司	面料采购	328,565.74			623,948.44

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Masood Textile Mills Limited	面料、服装成衣	7,987,313.39	1,694,146.07
普澜特复合面料（上海）有限公司	面料	3,359,203.95	2,744,901.91

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海嘉麟杰运动用品有限公司	15,000,000.00	2015年07月06日	2018年07月05日	否

湖北嘉麟杰纺织品有限公司	80,000,000.00	2015 年 09 月 17 日	2018 年 09 月 16 日	否
湖北嘉麟杰纺织品有限公司	130,000,000.00	2015 年 02 月 06 日	2021 年 12 月 20 日	否

本公司作为被担保方

上海国骏投资有限公司将其持有的本公司 4,000 万股股票进行了质押，作为中合中小企业融资股份有限公司为本公司发行公司债券提供担保的反担保。上海国骏投资有限公司已于 2013 年 5 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续，质押期限从 2013 年 5 月 14 日起至解除质押为止。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	普澜特复合面料(上海)有限公司	2,354,254.18	117,712.71	281,700.66	14,085.03
应收账款	MASOOD TEXTILE MILLS	1,480,937.07	74,046.85		
其他应收款	MASOOD TEXTILE MILLS	273,080.00	13,654.00	273,080.00	13,654.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Masood Textile Mills Limited	7,713,385.93	16,650,918.26

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、公司聘请中合中小企业融资担保股份有限公司（以下简称“中合担保”）为公司发行3亿元债券本金和利息的偿还提供不可撤销连带责任保证担保。经双方协商，本公司以部分自有房产和土地使用权向中合担保抵押，作为本次担保的反担保措施。本次抵押的房地产为：证号为沪房地金字（2013）第005577号、沪房地金字（2013）第005199号、沪房地金字（2013）第005200号以及沪房地金字（2008）第006681号土地使用权及相关房产。抵押期限自2013年6月6日起，至房地产权利人足额清偿主债权或房地产抵押权人完全实现抵押权之日为止。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,584,339.05	100.00%	7,043,200.66	5.89%	112,541,138.39	119,018,644.80	100.00%	7,014,951.54	5.89%	112,003,693.26
合计	119,584,339.05	100.00%	7,043,200.66	5.89%	112,541,138.39	119,018,644.80	100.00%	7,014,951.54	5.89%	112,003,693.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	111,114,821.00	5,555,705.45	5.00%
1 年以内小计	111,114,821.00	5,555,705.45	5.00%
1 至 2 年	2,064,084.03	206,408.41	10.00%
2 至 3 年	6,405,434.02	1,281,086.80	20.00%
合计	119,584,339.05	7,043,200.66	5.89%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款总额的比例	坏帐准备
ICEBREAKER NZ LTD	53,311,544.60	44.58%	2,665,577.23
POLARTEC,LLC	20,586,698.86	17.22%	1,029,334.94
上海嘉麟杰运动用品有限公司	16,374,481.58	13.69%	818,724.08
Super.Natural Europe Ltd	8,992,440.09	7.52%	449,622.00
CHALLENGE APPAREL LIMITED	7,259,273.64	6.07%	362,963.68
合计	106,524,438.77	89.08%	5,326,221.93

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	219,045,602.26	100.00%	15,028,320.41	6.86%	204,017,281.85	285,359,441.01	100.00%	20,314,012.35	7.12%	265,045,428.66
合计	219,045,602.26	100.00%	15,028,320.41	6.86%	204,017,281.85	285,359,441.01	100.00%	20,314,012.35	7.12%	265,045,428.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	149,925,396.31	7,496,269.81	5.00%
1 年以内小计	149,925,396.31	7,496,269.81	5.00%
1 至 2 年	63,267,505.95	6,326,750.60	10.00%

2 至 3 年	5,801,000.00	1,160,200.00	20.00%
4 至 5 年	33,000.00	26,400.00	80.00%
5 年以上	18,700.00	18,700.00	100.00%
合计	219,045,602.26	15,028,320.41	6.86%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	219,045,602.26	285,359,441.01
合计	219,045,602.26	285,359,441.01

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海嘉麟杰运动用品有限公司	往来款	110,300,000.00	1-3 年	50.35%	5,889,000.00
CHALLENGE APPAREELS LIMITED	往来款	33,392,400.00	1 年以内	15.24%	1,669,620.00
湖北嘉麟杰纺织品有限公司	往来款	27,000,000.00	1 年以内	12.33%	1,350,000.00
Super.Natural Europe Ltd	往来款	24,535,440.00	1-2 年	11.20%	1,338,500.90
湖北嘉麟杰服饰有限公司	往来款	17,620,000.00	1 年以内	8.04%	881,000.00
合计	--	212,847,840.00	--	97.17%	11,128,120.90

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	408,883,172.09		408,883,172.09	307,883,172.09		307,883,172.09
对联营、合营企业投资	223,937,801.05		223,937,801.05	220,383,851.86		220,383,851.86
合计	632,820,973.14		632,820,973.14	528,267,023.95		528,267,023.95

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海乐菱时装有限公司	7,493,862.48			7,493,862.48		
上海嘉麟杰服饰有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
SCT 日本株式会社	6,143,098.00			6,143,098.00		
上海嘉麟杰运动用品有限公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
连云港冠麟服饰有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
Super.Natural Europe Ltd.Zug	7,259,961.61			7,259,961.61		
湖北嘉麟杰纺织品有限公司	99,000,000.00	101,000,000.00		200,000,000.00		
湖北嘉麟杰服饰有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海嘉麟杰企业发展有限公司	31,500,000.00			31,500,000.00		
Challenge Apparels Limited	39,991,250.00			39,991,250.00		
上海嘉麟杰投资管理中心（有限合伙）	495,000.00			495,000.00		
合计	307,883,172.09	101,000,000.00		408,883,172.09		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
普澜特复 合面料 (上海) 有限公司	10,761,83 5.17			-954,905. 58						9,806,929 .59	
上海皿鑿 软件有限 公司	27,928,12 4.13			-1,102,22 5.02						26,825,89 9.11	
Masood Textile Mills Limited	181,693,8 92.56			5,611,079 .79						187,304,9 72.35	
小计	220,383,8 51.86			3,553,949 .19						223,937,8 01.05	
合计	220,383,8 51.86			3,553,949 .19						223,937,8 01.05	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	243,339,711.04	177,716,106.89	273,661,935.89	211,550,543.92
合计	243,339,711.04	177,716,106.89	273,661,935.89	211,550,543.92

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,553,949.19	5,391,496.96
合计	3,553,949.19	5,391,496.96

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-266,865.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,829,224.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,000.00	
减：所得税影响额	228,372.02	
少数股东权益影响额	-6,224.94	
合计	1,240,212.12	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.14%	-0.0446	-0.0446
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.28%	-0.0461	-0.0461

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人黄伟国签名的公司2016年半年度报告；
- 二、载有公司负责人黄伟国、主管会计工作负责人高建及会计机构负责人(会计主管人员)朱颖签名并盖章的2016年半年度财务报表；
- 三、报告期内公司在中国证券监督管理委员会指定报纸及信息披露网站披露过的所有公告的原稿。

上海嘉麟杰纺织品股份有限公司

2016年8月25日